

**ПОДСЧЕТЫ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ УПРОЩЕННОЙ ЗА 2025 ГОД
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ХОЛОД ПЛЮС»**

Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ХОЛОД-ПЛЮС».
- 1.2. Юридический адрес – 607185, НИЖЕГОРОДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. САРОВ, УЛ. ЗЕРНОВА, Д.60, К.2, 703
- 1.3. Дата государственной регистрации – 23.08.2010
- 1.4. Основной ОКВЭД – 33.12 ремонт машин и оборудования
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участником являются:
 - В.И. Сайгин с долей 100 процентов;

- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
 Директор Общества: В.И. Сайгин (приказ № 9 от 17.02.2021г).
 Главный бухгалтер отсутствует.
 Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется в программе Зарплата 5.0 КАМИН.
- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
 Общество не подлежит обязательному аудиту.

- 1.9. Деятельность
 ООО «ХОЛОД-ПЛЮС», существует на рынке 15 лет. За это время предприятие зарекомендовало себя как надежный поставщик.
 Бухгалтерская отчетность ООО «ХОЛОД-ПЛЮС» составлена в тыс.руб.

3. **Стандарты, по которым составлена отчетность**
 Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. **Основные положения учетной политики**
 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
 Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основные средства	Основание
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничительных условий, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п. 9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	
Учет материально-производственных запасов			
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)	

		Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", Утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.	
Учет доходов и расходов			
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п. 18-19 ПБУ 10/99	
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работ, оказания услуг. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"	

5. Материальные внеоборотные активы

5.1 Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поскуплено или	списано		Начислено амортизации	Переоценка	
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2025 г.	983	(101)		(983)	142	(41)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	917	(60)		(917)	101	(40)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	66	(41)-	-	(66)	42	(1)	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.								

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	Выбыло	Поступления и затраты	Собственность	Использование резерва	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости

Запасы - всего	За 2025 г.	1039		9968	7677		-	-	3330	-
	За 2024 г.	481		-			-	-	1039	-
В том числе:	За 2025 г.	-		2198	277		-	-	1921	-
	За 2024 г.	13		4247	4260		-	-	-	-
сырье и материалы	За 2025 г.	278		-	111		-	-	167	-
	За 2024 г.	444		-	1209	1375	-	-	278	-
Заплаты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	761		-	7770	7289	-	-	1242	-
	За 2024 г.	24		-	13336	12599	-	-	761	-

7. Финансовые и другие оборотные активы

7.1 Наличные и движимые финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Пересценка	(Поступило)	Выбыло (погашено)	Списано			
Долгосрочные – всего	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Краткосрочные – всего	За 2025 г.	6115		-	8661	8451		-	6325	
	За 2024 г.	1250		-	6007	1142		-	6115	
в том числе:	За 2025 г.	6115		-	7661	8451		-	6325	
	За 2024 г.	1250		-	6007	1142		-	6115	
Финансовых вложений - Итого	За 2025 г.	6115		-	7661	8451		-	6325	
	За 2024 г.	1250		-	6007	1142		-	6115	

7.2. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Корректировка резерва по сомнительным долгам	Поступление	Причитающ. проценты, штрафы и иные начисления (корректировка долга)	Погашение	Выбыло		Использованные резерва	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
								Списание на финансовый результат	Создание (восстановление) резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1677	-	-	14711	-	13340	-	-	-	-	3048	-
	За 2024 г.	1268	-	-	18325	-	17916	-	-	-	-	1677	-
в том числе:	За 2025 г.	1232	-	-	11449	-	10301	-	-	-	-	2380	-
	За 2024 г.	422	-	-	14827	-	14017	-	-	-	-	1232	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	79	-	-	1612	-	1451	-	-	-	-	240	-
	За 2024 г.	97	-	-	2962	-	2980	-	-	-	-	79	-
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	33	-	-	374	-	312	-	-	-	-	95	-
	За 2024 г.	-	-	-	536	-	503	-	-	-	-	33	-
прочая	За 2025 г.	333	-	-	1276	-	1276	-	-	-	-	333	-
	За 2024 г.	749	-	-	-	-	416	-	-	-	-	3048	-
Итого	За 2025 г.	1677	-	-	14711	-	13340	-	-	-	-	3048	-
	За 2024 г.	1268	-	-	18325	-	17916	-	-	-	-	1677	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочные обязательства – всего		За 2025 г.	3327	6340	-	3914	-	-	5753	
		За 2024 г.	3327	-	-	-	-	-	3327	
В том числе: долгосрочные кредиты		За 2025 г.		5000					5000	
		За 2024 г.								
Долгосрочные займы		За 2025 г.	3327	1340	-	3914	-	-	753	
		За 2024 г.		3327					3327	
Краткосрочные обязательства - всего		За 2025г.	1688	19036	-	19411	-	-	1313	
		За 2024г.	1081	22242	-	21635	-	-	1688	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		За 2025г.	664	9329	-	9139	-	-	854	
		За 2024г.	329	11405	-	11070	-	-	664	
расчеты по налогам и сборам		За 2025г.	93	949	-	895	-	-	147	
		За 2024г.	59	379	-	345	-	-	93	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		За 2025г.	911	8758	-	9357	-	-	312	
		За 2024г.	563	10458	-	10110	-	-	911	
кредиты и займы		За 2025г.	20	-	-	20	-	-	-	
		За 2024г.	130	-	-	110	-	-	20	
Итого		За 2025г.	5015	25375	-	23325	-	-	7066	
		За 2024г.	4048	22242	-	21635	-	-	5015	

9. Инвентаризация		
Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	-
Материально-производственные запасы	25.12.2025	-
Нематериальные активы	28.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах
 Бенефициаром компании является г-н Сайгин В.И., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Саранск, ул. Набережная 1-Я, дом 45/6.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты
 На 31.12.2025, у Общества нет операционной кассы, нет денежных средств в иностранной валюте и денежных счетов в банках, недоступных для использования на отчетную дату.
 Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2025 составил 506 тыс. руб., в т. ч.
 - расчетный счет 506,00 тыс. руб.

12. Капитал
 Размер уставного капитала в 2025 году не менялся и составляет 10,00 тыс. руб.
 По итогам 2025 финансового года прибыль 2326,00 тыс. руб.,

13. Выручка
 По строке 2110 «Отчета о финансовых результатах» отражена выручка:

	тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Доходы от основной деятельности	11 434,00	15 021,00
Ремонт машин и оборудования	11 434,00	15 201,00
Итого:		

14. Расходы по обычным видам деятельности
 Расшифровка расходов по обычным видам деятельности (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах):

	тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Себестоимость продаж	292,00	1291,00
Амортизация	-	41
Аренда автомобиля	21,00	11,00
Аренда помещений	4038,00	3375,00
Страховые взносы	278,00	185,00
Оплата труда	892,00	593,00
Материальные расходы	97,00	4344,00
МВМ		843,00
Обслуживание авто-транспорта	202,00	350,00
Ремонт и ТО холодильного оборудования	1436,00	1634,00
Транспортные услуги (доставка товара до склада)	638,00	674,00

Услуги по хранению	22,00	180,00
Юридические услуги	165,00	180,00
Вывоз мусора	126,00	-
Прочие	243,00	214
Информационные услуги	280,00	-
Электронные программы	32,00	-

15. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом в 2025г. не принималось решение о прекращении деятельности

Директор



В.И. Сайкин

30.03.2026г.